

令和 6 年 度

○鹿 嶋 市 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 書

○鹿 嶋 市 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 に 関 す る 説 明 書



議案第16号

令和6年度鹿嶋市水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和6年度鹿嶋市水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度鹿嶋市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
		収 入		
第1款	水道事業収益	1,927,091千円	18,290千円	1,945,381千円
第1項	営業収益	1,782,526千円	18,290千円	1,800,816千円
第2項	営業外収益	144,565千円	0千円	144,565千円
		支 出		
第1款	水道事業費用	1,791,922千円	9,013千円	1,800,935千円
第1項	営業費用	1,703,381千円	9,013千円	1,712,394千円
第2項	営業外費用	83,541千円	0千円	83,541千円
第3項	予備費	5,000千円	0千円	5,000千円

(資本的収入及び支出)

第3条 令和6年度鹿嶋市水道事業会計予算(以下「予算」という。)第4条本文括弧書中「627,182千円」を「745,163千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		収 入		
第1款	資本的収入	1,022,681千円	839,019千円	1,861,700千円
第1項	企業債	730,000千円	600,000千円	1,330,000千円
第3項	補助金	221,650千円	239,019千円	460,669千円
		支 出		
第1款	資本的支出	1,649,863千円	957,000千円	2,606,863千円
第1項	建設改良費	1,406,241千円	957,000千円	2,363,241千円

(継続費)

第4条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を、次のとおり改める。

(単位：千円)

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	鹿嶋配水場管理棟建設事業	1,528,957	5	89,227	1,528,957	5	89,227
				6	1,180,650		6	1,354,079
				7	259,080		7	85,651

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた企業債の限度額を、次のとおり改める。

(単位：千円)

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水施設整備事業 及び老朽管更新事業	730,000	普通貸借 又は 証券発行	年利3.0%以 内 ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に ついて、利率の 見直しを行った 後については、 当該見直し後の 利率	政府資金につ いては、その融 資条件により、 銀行その他の場 合には、その債 権者と協定する ものによる。た だし、企業財政 その他の都合に より据置期間及 び償還期限を短 縮し、又は繰上 償還若しくは低 利に借換えする ことができる。	1,330,000	普通貸借 又は 証券発行	年利3.0%以 内 ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に ついて、利率の 見直しを行った 後については、 当該見直し後の 利率	政府資金につ いては、その融 資条件により、 銀行その他の場 合には、その債 権者と協定する ものによる。た だし、企業財政 その他の都合に より据置期間及 び償還期限を短 縮し、又は繰上 償還若しくは低 利に借換えする ことができる。

令和7年2月21日提出

鹿嶋市長 田 口 伸 一

令和6年度鹿嶋市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.水道事業収益			1,927,091	18,290	1,945,381
	1.営業収益		1,782,526	18,290	1,800,816
		1.給水収益	1,711,710	18,290	1,730,000
	2.営業外収益		144,565		144,565

支出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.水道事業費用			1,791,922	9,013	1,800,935
	1.営業費用		1,703,381	9,013	1,712,394
		1.原水及び浄水費	943,738	8,363	952,101
		3.総係費	213,159	650	213,809
	2.営業外費用		83,541	0	83,541
	3.予備費		5,000	0	5,000

令和6年度鹿嶋市水道事業会計予算実施計画

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.資本的収入			1,022,681	839,019	1,861,700
	1.企業債		730,000	600,000	1,330,000
		1.建設改良費等の財源に充てるための企業債	730,000	600,000	1,330,000
	2.出資金		65,000		65,000
	3.補助金		221,650	239,019	460,669
		1.国庫補助金	221,650	239,019	460,669
	4.負担金		6,031		6,031

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.資本的支出			1,649,863	957,000	2,606,863
	1.建設改良費		1,406,241	957,000	2,363,241
		2.老朽管更新費	40,105	86,000	126,105
		3.配水場建設費	1,187,260	871,000	2,058,260
	2.企業債償還金		243,256		243,256
	3.補助金返還金		366		366

## 令和6年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は純損失)	65,628		固定資産の取得による支出	△ 3,228,913
	減価償却費	346,604		国庫補助金による収入	350,963
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,500		国庫補助金等の返還による支出	△ 366
	賞与引当金等の増減額 (△は減少)	1,051		工事負担金による収入	10,787
	長期前受金戻入額	△ 81,795		投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,867,529</u>
	受取利息及び配当金	△ 448	3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	支払利息	75,409		建設改良費企業債による収入	1,114,100
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 17,406		建設改良費企業債償還による支出	△ 243,255
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 21,927		他会計からの出資による収入	<u>65,000</u>
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	<u>△ 371</u>		財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>935,845</u>
	小計	363,245	4	資産増加 (減少) 額	△ 1,643,400
	利息及び配当金の受取額	448	5	資金期首残高	<u>3,341,915</u>
	利息の支払額	<u>△ 75,409</u>	6	資金期末残高	<u><u>1,698,515</u></u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	288,284			

## 継続費に関する調書

(単位：千円)

款	項	事業名	全 体 計 画						前年度 末まで の支払 義務発 生額	当該年度 支払義務 発生予 定額	当該年度 末までの 支払義務 発生予 定額	翌年度 以降の 支払義務 発生予 定額	継続費 の総額 に対する 進捗 率	備 考
			年 度	年 割 額	同 左 財 源 内 訳									
					国庫補 助金	企業債	建設改良 積立金	過年度損 益勘定留 保資金						
1 資本 的支出	1 建設 改良費	鹿島配水 場管理棟 建設事業	令和 5 年度	89,227			89,000	227	4,180		4,180		0.3%	通次繰越 85,047千 円
			令和 6 年度	1,354,079	228,000	800,000	320,000	6,079		1,439,126	1,439,126		94.1%	
			令和 7 年度	85,651			80,000	5,651				85,651	5.6%	
			計	1,528,957	228,000	800,000	489,000	11,957	4,180	1,439,126	1,443,306	85,651		

## 令和 6 年 度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(令和 7 年 3 月 3 1 日)

(資 産 の 部)

(単位：千円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		318,529	
ロ 建 物	426,516		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 76,128</u>	350,388	
ハ 構 築 物	17,511,928		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,625,753</u>	9,886,175	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,083,885		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 959,696</u>	124,189	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,483		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,586</u>	1,897	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	49,500		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 44,321</u>	5,179	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>842,300</u>	
有形固定資産合計			11,528,657
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		<u>120</u>	
無形固定資産合計			120
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		<u>100,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>100,000</u>
固定資産合計			11,628,777
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 現 金		40	
ロ 預 金		<u>1,698,475</u>	1,698,515
(2) 未 収 金			
貸 倒 引 当 金		416,143	
△ 4,801		<u>411,342</u>	
(3) 貯 蔵 品			
流動資産合計			<u>13,292</u>
資産合計			<u>2,123,149</u>
			<u>13,751,926</u>

## (負債の部)

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>5,964,451</u>	<u>5,964,451</u>	5,964,451
	固定負債合計			
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>261,646</u>	261,646	
(2)	未払金		119,382	
(3)	賞与等引当金		5,546	
(4)	その他流動負債		<u>553</u>	
	流動負債合計			387,127
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 国庫補助金 収益化累計額	2,926,136		
		<u>△ 893,652</u>	2,032,484	
	ロ 県補助金 収益化累計額	316,093		
		<u>△ 239,376</u>	76,717	
	ハ 一般会計補助金 収益化累計額	15,064		
		<u>△ 14,157</u>	907	
	ニ 工事負担金 収益化累計額	764,012		
		<u>△ 457,179</u>	306,833	
	ホ 受贈財産評価額 収益化累計額	234,372		
		<u>△ 187,434</u>	46,938	
	ヘ 寄附金 収益化累計額	28,928		
		<u>△ 24,045</u>	<u>4,883</u>	
	繰延収益合計			<u>2,468,762</u>
	負債合計			<u><u>8,820,340</u></u>

(資 本 の 部)

6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	22,909		
	ロ 出 資 金	1,303,580		
	ハ 組 入 資 本 金	<u>1,108,834</u>		
	資 本 金 合 計		<u>2,435,323</u>	2,435,323
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 工 事 負 担 金	30,000		
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	960		
	ハ 市 補 助 金	<u>67,745</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		98,705	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	470,000		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	500,000		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,427,558</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,397,558</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>2,496,263</u>
	資 本 合 計			<u>4,931,586</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>13,751,926</u>

# 令和5年度鹿嶋市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,591,364		
	(2) その他の営業収益	61,693	1,653,057	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	845,981		
	(2) 配水及び給水費	117,835		
	(3) 総係費	195,621		
	(4) 減価償却費	306,652		
	(5) 資産減耗費	15,348	1,481,437	
	営業利益			171,620
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	448		
	(2) 他会計補助金	200		
	(3) 補助金	9,576		
	(4) 長期前受金戻入	71,848		
	(5) 雑収益	6,449	88,521	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	59,302		
	(2) 雑支出	2,200	61,502	27,019
	経常利益			198,639
	当年度純利益			198,639
	前年度繰越利益剰余金			663,291
	その他未処分利益剰余金変動額			200,000
	当年度未処分利益剰余金			1,061,930

## 令和 5 年 度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 貸 借 対 照 表

(令和6年3月31日)

(資 産 の 部)

(単位：千円)

1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		313,725	
	ロ 建 物	156,097		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 73,427</u>	82,670	
	ハ 構 築 物	16,455,146		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,290,164</u>	9,164,982	
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,081,862		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 957,082</u>	124,780	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,483		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,367</u>	2,116	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	49,500		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 38,840</u>	10,660	
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>4,596</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			9,703,529
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		<u>120</u>	120
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 投 資 有 価 証 券		<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
	固 定 資 産 合 計			9,803,649
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			
	イ 現 金		40	
	ロ 預 金		<u>3,341,875</u>	
	現 金 預 金 合 計			3,341,915
	(2) 未 収 金			
	イ 営 業 未 収 金		269,564	
	ロ 営 業 外 未 収 金		129,174	
	ハ そ の 他 未 収 金		5,302	
	ニ 貸 倒 引 当 金		<u>△ 8,301</u>	
	未 収 金 合 計			395,739
	(3) 貯 蔵 品			12,920
	(4) 前 払 金			<u>33,920</u>
	流 動 資 産 合 計			3,784,494
	資 産 合 計			<u>13,588,143</u>

## (負債の部)

3	固定負債			
(1)	企業債 イ建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>5,111,997</u>		
	固定負債合計		<u>5,111,997</u>	5,111,997
4	流動負債			
(1)	企業債 イ建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>243,256</u>	243,256	
(2)	未払金		1,232,408	
(3)	賞与等引当金		4,495	
(4)	その他の流動負債		<u>553</u>	
	流動負債合計			1,480,712
5	繰延収益			
(1)	長期前受金 イ国庫補助金額 収益化累計額	<u>2,575,667</u>		
	ロ県補助金額 収益化累計額	<u>△ 836,692</u>	1,738,975	
	ハ一般会計補助金額 収益化累計額	<u>316,093</u>		
	ニ工事負担金額 収益化累計額	<u>△ 235,854</u>	80,239	
	ホ受贈財産評価額 収益化累計額	<u>15,065</u>		
	ヘ寄附金額 収益化累計額	<u>△ 14,147</u>	918	
	繰延収益合計	<u>758,529</u>		
		<u>△ 440,335</u>	318,194	
		<u>234,372</u>		
		<u>△ 183,105</u>	51,267	
		<u>28,928</u>		
		<u>△ 24,045</u>	<u>4,883</u>	
				<u>2,194,476</u>
	負債合計			<u>8,787,185</u>

(資 本 の 部)

6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	22,909		
	ロ 出 資 金	1,238,580		
	ハ 組 入 資 本 金	<u>1,108,834</u>		
	資 本 金 合 計		<u>2,370,323</u>	2,370,323
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 工 事 負 担 金	30,000		
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	960		
	ハ その他 資 本 剰 余 金	<u>67,745</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		98,705	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	470,000		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	800,000		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,061,930</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,331,930</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>2,430,635</u>
	資 本 合 計			<u>4,800,958</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>13,588,143</u>

## 収益的収入及び支出明細書

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
	1.	水道事業費用	1,927,091	18,290	1,945,381			
		1. 営業収益	1,782,526	18,290	1,800,816			
		1. 給水収益	1,711,710	18,290	1,730,000			
						給 水 収 益	18,290	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
	1.	水道事業費用	1,791,922	9,013	1,800,935			
		1. 営業費用	1,703,381	9,013	1,712,394			
		1. 原水及び浄水費	943,738	8,363	952,101			
						受 水 費	8,363	
		3. 総係費	213,159	650	213,809			
						通 信 運 搬 費	650	

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

収 入

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1.	資本的収入	1,022,681	839,019	1,861,700			
	1. 企業債	730,000	600,000	1,330,000			
	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	730,000	600,000	1,330,000	建設改良費等の財源に充てるための企業債	600,000	建設改良等企業債
	3. 補助金	221,650	239,019	460,669			
	1. 国庫補助金	221,650	239,019	460,669	国 庫 補 助 金	239,019	国庫補助金

支 出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1.	資本的支出	1,649,863	957,000	2,606,863			
	1. 建設改良費	1,406,241	957,000	2,363,241			
	2. 老朽管更新費	40,105	86,000	126,105	工 事 請 負 費	86,000	老朽管更新工事
	3. 配水場建設費	1,187,260	871,000	2,058,260	工 事 請 負 費	871,000	機械設備工事等